2020年度

四川省达州市开江县示范幼儿园部门决算

目录

公开时间：2021年10月8日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2020年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 11](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 12](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 12](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 16](#_Toc15396614)

[附件1 16](#_Toc15396615)

[附件2 18](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 19](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 19](#_Toc15396619)

二、[收入总表 19](#_Toc15396620)

三、[支出总表 19](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 19](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 19](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 19](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 19](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 19](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 19](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 19](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 19](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 19](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 19](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

开江县示范幼儿园是一所坐落于开江县新宁镇门池街90号，占地面积9.5亩，建筑面积6327平方米的公办省级示范幼儿园。为辖区内3-6周岁幼儿提供优质早期教育。秉持“让孩子有一颗感恩的心，呵护大自然，玩中学，乐中学，培养孩子良好行为习惯和开发孩子的智力，在运动中增强体质“的办园理念，开展幼儿园教育教学活动。承担全县幼儿教育示范引领作用，防止幼儿园教育小学化。

（二）2020年重点工作完成情况

幼儿园全面贯彻党的教育方针政策，加强教师队伍建设，加强党的建设，加强幼儿教育规范发展建设，提升保教质量，办人民满意的幼儿教育。

## 二、机构设置

开江县示范幼儿园具有独立编制和独立核算的机构1个。教学班14个，学生数508人，教职工编制数50人，实有教职工45人。

# 第二部分 2020年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计639.93万元。与2019年相比，收、支总计减少66.52万元，减少9.4%。主要变动原因是项目资金减少。（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2020年本年收入合计639.93万元，其中：一般公共预算财政拨款收入639.93万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）



1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计639.93万元，其中：基本支出639.93万元，占100%；项目支出0万元，占0%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

1. 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计639.93万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计减少66.52万元，减少9.4%。主要变动原因是项目资金减少。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2020年度收、支总计639.93万元。与2019年相比，收、支总计各减少66.52万元，减少9.4%。主要变动原因是项目资金减少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2020年一般公共预算财政拨款支出639.93万元，主要用于以下方面:**教育支出（人员类）**536.93万元，占83.9%；（其中：社会保障和就业（类）支出83.39万元，占15.5%；住房保障支出38.23万元，占7.1%）； **商品服务类经费支出**42.9万元，占6.7%;**其他对家庭和个人的补助及退休生活费支出0.1**万元，占0.01%，资本性支出59.99万元，占9.4%

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2020年般公共预算支出决算数为**639.93万元，**完成预算100%。其中：**

1. **教育支出（人员类）**536.93万元，占83.9%；（其中：社会保障和就业（类）支出83.39万元，占15.5%；住房保障支出38.23万元，占7.1%）；
2. **商品服务类经费支出**42.9万元，占6.7%;
3. **其他对家庭和个人的补助及退休生活费支出0.1**万元，占0.01%；
4. **资本性支出**59.99万元，占9.4%;

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出639.93万元，其中：

1、人员经费536.93万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。  
　　2、商品服务性支出42.9万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

3、**其他对家庭和个人的补助及退休生活费支出**0.1万元，主要包括奖励金。

**4、资本性支出59.99**万元**（办公设备购置、大型修缮）**100万元，主要包括办公设备购置、专用设备购置、大型修缮等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0.5万元，完成预算100%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.5万元，占100%。具体情况如下：

（图8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.公务接待费支出**0.5万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2019年持平。

1. 主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待11批次，125人次（不包括陪同人员），共计支出0.5万元，具体内容包括：上级来校指导工作、开展业务活动等工作餐支出0.5万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2020年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本单位2020年度项目绩效目标完成情况较好。
2. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县示范幼儿园小学2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2020年本单位无此项支出。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，本单位无此项支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，本单位无国有资产占有使用情况。

**名**词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2020年政府收支分类科目》增减内容。）**

2.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

3.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

4、资本性支出：为了改变办园条件，改善校园环境，保障师生安全等所发生的资金支出。

第四部分 附件

## 附件1

开江县示范幼儿园

2020年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

我校是一所城镇公立幼儿园，创办于1952年9月，开江县新宁镇龙门街90号，辖区目前有7个社区。

单位职责主要是学前保育教育，促进幼儿教育事业发展。

我园是独立核算的财政全额拨款事业单位，执行事业单位会计制度，编制部门给我园核定事业编制50个，2020年末我校共有在职教职员工45人，退休人,24人。

单位内设机构：园务处、政教处、财务室、、工会等5个科室。

我校共有14个教学班，508名学生。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020年度我校总收入：639.93万元（财政补助收入639.93万元），结转上年资金0万元，全年总支出639.93万元。

（二）部门财政资金支出情况

2020年一般公共预算财政拨款支出639.93万元，主要用于以下方面:教育支出（人员类）536.93万元，占83.9%；（其中：社会保障和就业（类）支出83.39万元，占15.5%；住房保障支出38.23万元，占7.1%）； 商品服务类经费支出42.9万元，占6.7%;其他对家庭和个人的补助及退休生活费支出0.1万元，占0.01%，资本性支出59.99万元，占9.4%

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理

根据预算绩效管理要求，示范幼儿园以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

（二）专项预算管理

1、按规定要求履行了立项手续，可行性研究报告、概算批复文件、专家论证等相关附件资料齐全，项目预算资金科学合理。2、财政资金拨付到位及时。3、已建立项目管理制度并按照项目管理制度要求执行。4、按期保质保量完成建设。

（三）结果应用情况

通过绩效评价，我们认为，2020年度部门预算具有明确的用途和目标，制定了详细的执行计划，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。预算决策、管理、执行等日益规范，能较好地满足工作需要，取得了良好经济效益和社会效益

四、评价结论及建议

1、幼儿园的固定资产管理还有待加强，下年度将按照标准逐步完善。

2、更加科学合理的编制预算。本年度预算完成率分值被扣4分，下一会计年度努力学习预算制度，更加合理地编制预算，使预算、决算差异更小。

3、部分绩效指标及目标值有待进一步细化和量化。

4、部门整体预算执行率达到98%以上，预算执行情况较好。

5、尚未针对绩效考评制定比较明确的实施细则，有待进

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表